



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI BANTEN**

Jalan Hayam Wuruk Nomor 7 Jakarta 10120 Telepon (021) 3851970 (Hunting)
Faksimile (021) 3502045, e-mail : banten@bpkp.go.id

Nomor : LKIN-241/PW30/6/2016

27 Juni 2016

Hal : Laporan Monitoring Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Banten
s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

Yth.

Sekretaris Utama BPKP

u.p. Kepala Biro Perencanaan Pengawasan BPKP
di Jakarta

Berikut kami sampaikan hasil monitoring kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Banten s.d. Triwulan 2 Tahun 2016.

A. Simpulan

1. Realisasi tiga Indikator Kinerja Utama (IKU) yang diukur dari total 16 (enam belas) IKU adalah sebagai berikut:

No	Indikator Kinerja Utama	Satuan	s.d. Triwulan Ini			Tahun 2016	
			Target	Realisasi	Capaian (%)	Target	Capaian (%)
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8=5/7
Sasaran Program 1. Perbaikan Pengelolaan Program Prioritas Nasional dan Pengelolaan Keuangan Negara/Korporasi							
1	Perbaikan Tata kelola Manajemen Risiko dan Pengendalian Intern Pengelolaan Program Prioritas Nasional	%	2,14	0	0,00%	45	0,00%
2	Persentase Tindak Lanjut Rekomendasi Tata Kelola, Manajemen Risiko, dan Pengendalian Intern Pengelolaan Korporasi	%	8,45	13,04	154,32%	100	13,04%
3	Penyerahan Hasil Pengawasan Keinvestigasian kepada Aparat Penegak Hukum/KLPK	%	12,35	23,53	190,53%	60	39,22%
Sasaran Program 2. Meningkatnya Kualitas Penerapan SPIP pada Pemerintah Daerah/Korporasi							
Sasaran Program 3. Meningkatnya Kapabilitas Pengawasan Intern Pemerintah Daerah							
Sasaran Program 4. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Dukungan Teknis dalam Pengawasan BPKP							

2. Realisasi *output* pengawasan sebanyak 71 rekomendasi atau 109,23% dari rencana sebanyak 65 rekomendasi. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 43,29%.
3. Realisasi *output* pendukung pengawasan sebanyak 40 laporan atau 100,00% dari rencana sebanyak 40 laporan. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 50,00%.

4. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT sebanyak 63 LHP atau 92,65% dari rencana sebanyak 68 LHP.
5. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT sebanyak 171 LHP atau 73,08% dari total realisasi LHP sebanyak 234 LHP.
6. Realisasi penugasan sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
 - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 74 PP
 - b. Peningkatan Ruang Fiskal : 7 PP
 - c. Pengamanan Aset : 37 PP
 - d. Perbaikan *Governance System* : 184 PP

302 PP
7. Realisasi penugasan pengawasan PKPT sebanyak 87 PP atau 112,99% dari rencana sebanyak 77 PP.
8. Realisasi penugasan pengawasan Non PKPT sebanyak 215 PP atau 71,19% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 302 PP.
9. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) sebanyak 40 penugasan atau 100,00% dari rencana sebanyak 40 penugasan.
10. Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai sebanyak 91,08 OH atau 38,43% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.
11. Realisasi anggaran sebesar Rp13.370.886.037,00 atau 111,81% dari rencana sebesar Rp11.958.538.000,00.

B. Uraian Kegiatan

Rencana kegiatan tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Banten terdiri atas rencana *output*, rencana penerbitan laporan, rencana penugasan, rencana penggunaan hari produktif, dan rencana penyerapan anggaran yang akan dihasilkan dari kegiatan pengawasan dan pendukung pengawasan.

1. Indikator Kinerja Utama

Sesuai Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Banten diamanatkan sebanyak 16 IKU beserta targetnya. Target dan realisasi IKU disajikan dalam Tabel 1.

Tabel 1.
Target dan Realisasi IKU s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No	Indikator Kinerja Utama	Satuan	s.d. Triwulan Ini			Tahun 2016	
			Target	Realisasi	Capaian (%)	Target	Capaian (%)
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8=5/7
Sasaran Program 1. Perbaikan Pengelolaan Program Prioritas Nasional dan Pengelolaan Keuangan Negara/Korporasi							
1	Perbaikan Tata kelola Manajemen Risiko dan Pengendalian Intern Pengelolaan Program Prioritas Nasional	%	2,14	0	0,00%	45	0,00%
2	Persentase Tindak Lanjut	%	8,45	13,04	154,32%	100	13,04%

No	Indikator Kinerja Utama	Satuan	s.d. Triwulan Ini			Tahun 2016	
			Target	Realisasi	Capaian (%)	Target	Capaian (%)
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8=5/7
	Rekomendasi Tata Kelola, Manajemen Risiko, dan Pengendalian Intern Pengelolaan Korporasi						
3	Penyerahan Hasil Pengawasan Keinvestigasian kepada Aparat Penegak Hukum/KLPK	%	12,35	23,53	190,53%	60	39,22%
Sasaran Program 2. Meningkatnya Kualitas Penerapan SPIP pada Pemerintah Daerah/Korporasi							
1	Maturitas SPIP Pemerintah Propinsi (level 3)	%	0			25	
2	Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/kota (level 3)	%	0			10	
3	Persentase BUMN/ anak perusahaan dengan skor GCG baik *)	%	0			65	
4	Persentase BUMN/ anak perusahaan yang kinerjanya berpredikat minimal A (baik) *)	%	0			52	
5	Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina	%	0			52	
6	Presentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina	%	0			58	
Sasaran Program 3. Meningkatnya Kapabilitas Pengawasan Intern Pemerintah Daerah							
1	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (level 3)	%	0			0	
2	Kapabilitas APIP Pemerintah Kab/Kota (level 3)	%	0			50	
3	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (level 2)	%	0			100	
4	Kapabilitas APIP Pemerintah Kab/Kota (level 2)	%	0			33,33	
5	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (level 1)	%	0			0	
6	Kapabilitas APIP Pemerintah Kab/Kota (level 1)	%	0			66,67	
Sasaran Program 4. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Dukungan Teknis dalam Pengawasan BPKP							
1	Persepsi Kepuasan Layanan Kesesmaan	Likert 1-10	0			7	

Dari Tabel 1 terlihat bahwa dari 3 IKU yang diukur pada triwulan ini, 2 IKU telah mencapai target dan 1 IKU masih belum mencapai target. Belum tercapainya target IKU “perbaikan tata kelola manajemen risiko dan pengendalian intern pengelolaan program prioritas nasional” disebabkan rendahnya komitmen auditan dalam menyelesaikan tindak lanjut atas *output*, serta adanya *output* yang baru dihasilkan dan masih memerlukan waktu dalam proses tindak lanjut.

2. Output

Sesuai Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Banten merencanakan *output* sebanyak 164 rekomendasi. Rencana *ouput* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan 2 Tahun 2016 disajikan dalam Tabel 2.

Tabel 2.
Rencana dan Realisasi *Output* s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	Indikator Kinerja Kegiatan	Rencana <i>Output</i> (Rek/Lap/Dok/Keg)		Realisasi <i>Output</i> s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.1	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP	91	48	36	39,56%	75,00%
1.2	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	26	12	8	30,77%	66,67%
1.3	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	4	2	0	0,00%	0,00%
2.1	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	41	2	26	63,41%	1.300,00%
3.1	Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	2	1	1	50,00%	100,00%
4.1	Jumlah Layanan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	80	40	40	50,00%	100,00%

Dari Tabel 2 diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan sebanyak 71 rekomendasi atau tercapai 109,23% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 65 rekomendasi, sedangkan *output* pendukung pengawasan sebanyak 40 laporan atau tercapai 100,00% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 40 laporan. Tingginya persentase capaian *output* pengawasan disebabkan adanya *output* pengawasan yang dihasilkan dari kegiatan yang mendahului jadwal yang ditetapkan sebelumnya.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan tercapai 43,29% dan *output* pendukung pengawasan tercapai 50,00%.

3. Fokus Pengawasan

Realisasi penugasan s.d. triwulan 2 Tahun 2016 sesuai fokus pengawasan disajikan dalam Tabel 3.

Tabel 3.
Rencana dan Realisasi Fokus Pengawasan s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	Bidang	Rencana PP		Realisasi PP s.d. Trw. ini
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini	
1	2	3	4	5
1.	Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional	48	25	34
2.	Peningkatan Ruang Fiskal	15	3	2
3.	Pengamanan Aset	25	13	23
4.	Perbaikan <i>Governance System</i>	79	36	90
	Jumlah	167	77	302

Dari Tabel 3 diketahui bahwa realisasi PP sesuai fokus pengawasan s.d. triwulan 2 tahun 2016 lebih tinggi dari yang direncanakan. Tingginya realisasi penugasan tersebut disebabkan adanya penugasan Non PKPT dan pelaksanaan

penugasan pengawasan yang mendahului jadwal yang ditetapkan semula (RMP).

4. Penerbitan Laporan

Rencana penerbitan laporan hasil pengawasan (LHP PKPT) tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan 2 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 4.

Tabel 4.
Rencana dan Realisasi LHP PKPT s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	Bidang	Rencana LHP PKPT		Realisasi LHP PKPT s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	IPP	44	24	20	45,45%	83,33%
2.	APD	54	15	11	20,37%	73,33%
3.	AN	33	12	15	45,45%	125,00%
4.	INVESTIGASI	34	16	16	47,06%	100,00%
5.	P3A	2	1	1	50,00%	100,00%
	Jumlah	167	68	63	37,72%	92,65%

Dari Tabel 4 diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. triwulan 2 tahun 2016 sebanyak 63 LHP atau tercapai 92,65% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 68 LHP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. triwulan 2 tahun 2016 tercapai 37,72%.

Di samping LHP PKPT di atas, Perwakilan juga menerbitkan LHP Non PKPT sebagaimana Tabel 5.

Tabel 5.
Realisasi Penerbitan LHP Non PKPT s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	Bidang	Realisasi LHP Non PKPT s.d. Triwulan ini	Total Realisasi LHP s.d. Triwulan ini (PKPT dan Non PKPT)	(%)
1	2	3	4	5=3/4
1.	IPP	62	82	75,61%
2.	APD	79	90	87,78%
3.	AN	14	29	48,28%
4.	INVESTIGASI	14	30	46,67%
5.	P3A	2	3	66,67%
	Jumlah	171	234	73,08%

Dari Tabel 5 diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non PKPT s.d. triwulan 2 tahun 2016 mencapai 73,08% dari total realisasi penerbitan LHP (PKPT dan Non PKPT) pada periode yang sama.

5. Penugasan Pengawasan

Rencana Penugasan Pengawasan (PP) PKPT tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan 2 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 6.

Tabel 6.
Rencana dan Realisasi PP PKPT s.d. Triwulan 2 tahun 2016

No.	Bidang	Rencana PP PKPT		Realisasi PP PKPT s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	IPP	44	25	20	45,45%	80,00%
2.	APD	54	23	24	44,44%	104,35%
3.	AN	33	12	20	60,61%	166,67%
4.	INVESTIGASI	34	16	21	61,76%	131,25%
5.	P3A	2	1	2	100,00%	200,00%
	Jumlah	167	77	87	52,10%	112,99%

Dari Tabel 6 diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. triwulan 2 tahun 2016 sebanyak 87 PP atau tercapai 112,99% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 77 PP. Tingginya realisasi pelaksanaan PP sampai dengan triwulan 2 disebabkan adanya penugasan yang mendahului RMP-nya.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. triwulan 2 tahun 2016 tercapai 52,10%.

Di samping pelaksanaan PP PKPT di atas, Perwakilan juga melaksanakan PP yang tidak direncanakan (Non PKPT) sebagaimana Tabel 7.

Tabel 7.
Realisasi PP Non PKPT s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	Bidang	Realisasi PP Non PKPT s.d. Trw. ini	Total Realisasi PP s.d. Trw. ini (PKPT dan Non PKPT)	(%)
1	2	3	4	5=3/4
1.	IPP	76	96	79,17%
2.	APD	92	116	79,31%
3.	AN	18	38	47,37%
4.	INVESTIGASI	27	48	56,25%
5.	P3A	2	4	50,00%
	Jumlah	215	302	71,19%

Dari Tabel 7 diketahui bahwa realisasi PP Non PKPT s.d. triwulan 2 tahun 2016 mencapai 71,19% dari total realisasi PP (PKPT dan Non PKPT) pada periode yang sama yang merupakan pemenuhan penugasan atas permintaan *stakeholder*.

6. Penugasan Pendukung Pengawasan

Rencana penugasan pendukung pengawasan (PKAU) tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan 2 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 8.

Tabel 8.
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	Bagian/Bidang	Rencana Penugasan		Realisasi Penugasan s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	TU	50	25	25	50,00%	100,00%
2.	P3A	30	15	15	50,00%	100,00%
	Jumlah	80	40	40	50,00%	100,00%

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. triwulan 2 tahun 2016 sebanyak 40 penugasan atau tercapai 100,00% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 40 penugasan.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan tersebut tercapai 50,00%.

7. Penggunaan Hari Produktif

Jumlah pegawai sampai dengan triwulan 2 tahun 2016 pada Perwakilan BPKP Provinsi Banten sebanyak 125 orang terdiri dari 4 Pejabat Struktural, 90 PFA dan 31 PFU. Potensi hari produktif tahun 2016 berikut realisasi penggunaannya s.d. triwulan 2 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 9.

Tabel 9.
Potensi dan Realisasi Hari Produktif s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

No.	PFA/PFU	Potensi OH (HP/HK)		Realisasi OH s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	PFA (HP)	21.330	10.665	7.881	36,95%	73,90%
2.	PFU (HK)	7.347	3.674	3.140	42,74%	85,47%
	Jumlah	28.677	14.339	11.021	38,43%	76,86%

Dari Tabel 9 diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. triwulan 2 tahun 2016 sebanyak 11.021 OH atau tercapai 76,86% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 14.339 OH.

Rendahnya capaian penggunaan OH dibandingkan potensinya disebabkan adanya efisiensi penggunaan OH pengawasan dan penggunaan OH untuk pengembangan profesi.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. triwulan 2 tahun 2016 tercapai 38,43%.

8. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Banten tahun 2016 sebesar Rp29.265.651.000,00 Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan 2 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 10.

Tabel 10.
Penyerapan Anggaran s.d. Triwulan 2 Tahun 2016

Program	Kegiatan	IKK	Jumlah Kumulatif			% Capaian Penyerapan	
			Anggaran (Rp)	Rencana Penyerapan (Rp)	Realisasi Anggaran (Rp)	Thd Anggaran	Thd Rencana Penyerapan
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
Program Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya BPKP	Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis BPKP	Layanan Perkantoran	24.377.292.000	10.566.056.000	11.665.803.942	47,86	110,41
	Fasilitas Dukungan Manajemen BPKP	Laporan Dukungan Manajemen BPKP	964.799.000	281.607.000	434.650.350	45,05	154,35
	Pengadaan dan Penyaluran Sarana dan Prasarana BPKP	Gedung/ Bangunan	300.810.000	169.156.000	143.000.000	47,54	84,54
Sub Jumlah			25.642.901.000	11.016.819.000	12.243.454.292	47,75	111,13
Program Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembangunan Nasional Serta Pembinaan Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah	Pelaksanaan Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembangunan Nasional Serta Pembinaan Penyelenggaraan SPIP	Rekomendasi Pengawasan Perwa-kilan BPKP	1.593.848.000	414.311.000	654.024.775	41,03	157,86
		Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP (Nawa-cita)	673.472.000	175.065.000	100.261.800	14,89	57,27
		Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah (Nawa Cita)	113.000.000	29.371.000	720.000	0,64	2,45
		Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP (Termasuk Piloting)	1.182.158.000	307.294.000	354.082.500	29,95	115,23
		Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda (Termasuk Bimtek APIP Pemda)	60.272.000	15.678.000	18.342.670	30,43	117,00
		Sub Jumlah	3.622.750.000	941.719.000	1.127.431.745	31,12	119,72
Jumlah			29.265.651.000	11.958.538.000	13.370.886.037	45,69	111,81

Dari Tabel 10 diketahui bahwa realisasi anggaran s.d. triwulan 2 tahun 2016 sebesar **Rp13.370.886.037,00** atau terserap **111,81%** dari rencana pada periode yang sama sebesar **Rp11.958.538.000,00**

Jika dibandingkan dengan rencana penyerapan anggaran setahun, maka penyerapan anggaran tersebut sebesar **45,69%**.

Tingginya penyerapan anggaran disebabkan banyaknya kegiatan yang mendahului jadwal yang ditetapkan sebelumnya dan pelaksanaan penugasan pengawasan untuk melayani permintaan stakeholder.

Demikian hasil monitoring kinerja triwulan 2 tahun 2016 ini kami sampaikan.
Atas perhatian dan kerja sama yang baik, kami ucapkan terima kasih.

Kepala Perwakilan,

Arief Tri Hardiyanto
NIP19661124 198703 1 001